



**Bácsalmás Város
Polgármesterétől**

...../2025. KT ülés

Véleményező Bizottság:

Jogi és Ügyrendi Bizottság

Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

Témafelelős: Horváth István Attila

Osztály: Pénzügyi, Beruházási és
Üzemeltetési Osztály

Döntéshozatal módja:

Minősített többség

Tárgyalás módja

Nyílt ülés

Mellékletek: 1 db rendelet-tervezet

10 db melléklet

1 db tájékoztató tábla

.....sz. Előterjesztés

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. szeptember 30-i testületi ülésére**

**Bácsalmás város 2025. évi költségvetésének III. módosítása
tárgyában**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §. alapján a polgármesternek tájékoztatnia kell a Képviselő-testületet, az önkormányzati költségvetést befolyásoló pótelőirányzatokról, valamint a saját hatáskörben végrehajtott változtatásról.

A Képviselő-testület 2/2025. (III.13.) önkormányzati rendeletének módosítását a tájékoztató táblában bemutatott tételek miatt szükséges módosítani.

A táblázatban bemutatott bevételi előirányzat-változások a következők:

- 1) Önkormányzat működési támogatása
- 2) Egyéb működési célú támogatások, kölcsönök
- 3) Felhalmozási célú támogatások, kölcsönök
- 4) Finanszírozási bevételek

Az Önkormányzat költségvetésének módosítása:

Önkormányzatok működési támogatása:

Az Önkormányzat több részletben kapott támogatást az alábbiak szerint:

A szociális ágazatban dolgozók ágazati pótlékára összesen 6 795 423 Ft-ot.

A köznevelési feladatokkal kapcsolatosan, az esélyteremtési támogatásra 12 301 631 Ft-ot.

A polgármesterek 2025. július 1-től történő illetményemelésére 5 350 125 Ft-ot.

A májusi felmérés eredményeként a közvilágítás üzemeltetési támogatása 320 000 Ft-tal csökken, a köznevelési feladatok támogatása összesen 6 187 544 Ft-tal csökken a mátételki tagóvoda kiválása miatt, emiatt a gyermekétkeztetés támogatása is csökken 353 160 Ft-tal, ugyanakkor növekszik az étkeztetés üzemeltetési támogatása 1 154 168 Ft-tal és a szünidei gyermekétkeztetés támogatása 4 850 Ft-tal.

A működési célú támogatások soron a polgármesterek illetményemelésére tervezett 7 341 849 Ft átkerül a települési önkormányzatok működésének általános támogatásához.

Az önkormányzatok rendkívüli támogatására 11 248 524 Ft költségvetési támogatás érkezett az igényelt jubileumi jutalmak és iparüzési adó túlfizetések rendezésére.

Összesen: 29 994 017 Ft többlettámogatás érkezett, illetve várható a finanszírozási ütemterv szerint.

Ez részletesen a rendelet-tervezet 2. mellékletében található.

Egyéb működési célú támogatások:

A tervezett esélyteremtési támogatásból kerül átvezetésre 6 114 087 Ft.

A Helyi humán fejlesztések pályázat támogatására 43 675 735 előleg érkezett.

A nyári diákmunka támogatására 5 379 800 Ft, a SAPS támogatások, megtérülések 21 463 836 Ft-tal emelkedik.

Visszatérítendő támogatásokra, kölcsönökre összesen 39 943 580 Ft megtérülést terveztünk

Finanszírozási bevételek:

A lekötött betétek összege halmozódik az önkormányzat költségvetésében, ezért indokolt az előirányzat emelése további 100 000 000 Ft-tal.

Az önkormányzati kiadásoknál:

a személyi juttatások előirányzata 10 114 424 Ft-tal,

a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 314 875 Ft-tal,

a dologi kiadások előirányzata 51 615 908 Ft-tal,

a működési célú támogatások előirányzat 40 757 446 Ft-tal,

a beruházások előirányzata 1 207 704 Ft-tal,

a felújítások előirányzata 1 989 890 Ft-tal,

a felhalmozási célú támogatások előirányzata 32 049 363 Ft-tal megemelkedik,

a tartalék 18 922 679 Ft-tal csökken.

A finanszírozási kiadásoknál a pénzeszközök betétként történő elhelyezése 100 000 000 Ft-tal emelkedik.

Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének módosítása:

A bevételek között, az egyéb működési célú támogatások, a nyári diákmunka 145 400 Ft összegű támogatásával emelkednek.

A kiadások között a személyi juttatások előirányzata 145 400 Ft-tal emelkedik.

Bácsalmás Városi Önkormányzat Alapszolgáltatási Központ költségvetésének módosítása:

Az intézmény az önkormányzattól további 7 601 281 Ft intézmény finanszírozásban részesül a szociális ágazati összevont pótléokra és a gyermekétkeztetéshez.

Összességében az intézmény finanszírozása 7 601 281 Ft-tal növekszik.

A kiadásoknál a személyi juttatások előirányzata 5 883 483 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata 911 940 Ft-tal és a dologi kiadások előirányzata 805 858 Ft-tal emelkedik.

Bácsalmási Egészségközpont költségvetésének módosítása:

Bevételei között az intézményfinanszírozás 6 614 669 Ft-tal emelkedik.

A maradvány előirányzata a -zárszámadással egyezően- 12 086 Ft-tal csökken, a működési bevételek előirányzat pedig 12 086 Ft-tal emelkedik.

A kiadások között a személyi juttatások előirányzata 3 905 000 Ft-tal, a szociális hozzájárulási adó 325 650 Ft-tal és a beruházások előirányzata 2 384 019 Ft-tal emelkedik.

Bácsalmás, 2025. szeptember 17.

Németh Balázs
polgármester

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLA

Bácsalmás Város Önkormányzata 2025. évi költségvetés III. sz. előirányzat módosítása

Rovat	Bevételek	Ft
B111	A tel.önk.működésének általános támogatása	
	Közüvilágítás üzemeltetési támogatása	-320 000
	Polgármesterek illetményemelésére	7 341 849
	Módosított 5 havi támogatás	5 350 125
B112	A települési önk.egyes köznevelési f.támogatása	
	esélyteremtési illetmény	12 301 631
	májusi felmérés lemondások	-6 187 544
B1131	Szociális Ágazati pótlék	
	-alapszolgáltatási központ	6 795 423
B1132	Gyermekekétkeztetés feladatainak támogatása	805 858
B115	Működési célú támogatások	
	Polgármesterek illetményemelésére	-7 341 849
	Önkormányzatok rendkívüli támogatása	11 248 524
B16	Egyéb működési célú támogatások	
	Köznevelési feladatok támogatása	-6 114 087
	Nyári diákmunka támogatása 07.hó	2 908 000
	Nyári diákmunka támogatása 08.hó	2 471 800
	SAPS támogatások	10 600 000
	Megtérülések	10 863 836
	TOP_PLUSZ-3.1.3. helyi humán fejlesztések	43 675 735
B6	Egyéb működési célú támogatások	
	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök	39 943 580
B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	100 000 000
	Bevételek összesen:	234 342 881
	Kiadás	
K1	Személyi juttatások	10 114 424
K21	szociális hozzájárulási adó	1 314 875
K3	Dologi kiadások	51 615 908
	társasházi költség	1 000 000
	fizetendő áfa	2 715 959
	üzemeltetési anyagok	5 431 918
	helyi humán pályázat	42 468 031
K5	Egyéb működési célú támogatások	
	Előző évi elszámolások	6 210 446
	Civil szervezetek	300 000
	Nonprofit gazdasági társaságok	34 247 000
K513	Tartalékok	-18 922 679
	társasházi költség	-1 000 000
	nyári diákmunka közteher	-699 374
	átcsoportosítások	-17 223 305
K6	Beruházások	1 207 704
K7	Felújítások	1 989 890
	Szent János u. 30. Társasház Tetőfelújítása	1 989 890
K816	Intézményfinanszírozás	14 215 950
	- Bácsalmási Egészségközpont	6 614 669
	- Alapszolgáltatási Központ	7 601 281
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	EU-s támogatások	487 500
	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök	31 561 863
K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	100 000 000
	Kiadás összesen:	234 342 881
	Alapszolgáltatási központ	
	Bevétel	
B816	Felügyeleti szervtől kapott támogatás	
	-ágazati pótlék	6 795 423
	- gyermekétkeztetés pótigénylés	805 858
	bevételek összesen:	7 601 281
	Kiadás	
	ágazati pótlék	
K11	személyi juttatások	5 883 483
K21	szociális hozzájárulási adó	911 940
K3	dologi kiadások	805 858
	Kiadás összesen:	7 601 281

Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal

Bevétel		
B16	Egyéb működési célú támogatások Nyári diákmunka támogatása 08.hó	145 400
Bevételek összesen:		145 400
Kiadás		
K11	személyi juttatások	145 400
K21	szociális hozzájárulási adó	
Kiadás összesen:		145 400

Bácsalmási Egészségközpont

Bevétel		
B411	Egyéb működési bevételek	
B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 086
B816	Felügyeleti szervtől kapott támogatás	-12 086
	- jubileumi jutalmak kifizetésére	4 230 650
	- eszközbeszerzés	2 384 019
Bevételek összesen:		6 614 669
Kiadás		
ágazati pótlék		
k11	személyi juttatások	3 905 000
k21	szociális hozzájárulási adó	325 650
K6	Beruházások	2 384 019
Kiadás összesen:		6 614 669

(TERVEZET)

**Bácsalmás Város Önkormányzata Képviselő-testületének
11/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

[1] Jelen rendelet szabályozási célja a Bácsalmás város 2025. évi költségvetési rendeletének II. módosítása óta eltelt időszakban bekövetkezett előirányzatomódosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetése, az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseivel való összhang megteremtése.

[2] Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A 2025. évi költségvetés III. számú módosításával az állami támogatások és egyéb működési célú támogatások, valamint a felhalmozási célú támogatások előirányzatának növelése miatt az R. 2. § (1) bekezdésében megállapított

a) **kiadási főösszeg 230 488 281 Ft-tal,**

b) **bevételi főösszeg 230 488 281 Ft-tal**

módosul, az 1. melléklet szerint.

(2) A 2025. évi módosított költségvetés főösszege 4 068 237 680 Ft, ezen belül

a) a költségvetési bevételek főösszege 2 881 049 256 Ft,

b) a költségvetési kiadások összege 4 068 237 680 Ft,

c) a költségvetési hiány összege 1 187 188 424 Ft.”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatait

a) K1. Személyi juttatások: 1 210 320 679 forint,

b) K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 146 413 645 forint,

c) K3. Dologi kiadások: 698 033 303 forint,

d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 15 353 000 forint,

e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 682 476 891 forint,

f) K6. Beruházások: 522 352 452 forint,

g) K7. Felújítások: 12 128 768 forint,

h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 37 269 363 forint,

i) K9. Finanszírozási kiadások: 743 889 579 forint,

j) Költségvetési kiadások összesen: 4 068 237 680 forint

jogcímek szerint állapítja meg.”

3. §

- (1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet a 10. melléklet szerinti 12. melléklettel egészül ki.

4. §

Ez a rendelet 2025. október 2-án lép hatályba.

Németh Balázs
polgármester

Patocskai Ibolya
jegyző

Záradék:

Megalkotta Bácsalmás Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. szeptember 30-án tartott ülésén.

Kihirdetve: a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztató tábláján,
2025. október 1-én.

Patocskai Ibolya
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény felhatalmazása alapján szükséges a költségvetési rendeletben az előirányzatok év közbeni módosítása.

A 2025. évi eredeti költségvetés módosítása szükségessé vált a költségvetés jóváhagyása óta ismertté vált gazdasági események költségvetésbe történő beépítése érdekében.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetési rendelet módosításával bevételi, kiadási főösszegek, a költségvetési egyenleg, a hiány összegei e rendelet szerinti változásait mutatja be. A módosítás a költségvetés pontosabb és realisabb tervezését segíti elő.

A 2. §-hoz

A költségvetési rendelet módosításával az eredeti költségvetésben kimutatott kiemelt előirányzat változásait mutatja be. A számok indoklását az előterjesztés tartalmazza.

A 4. §-hoz

A költségvetési rendelet módosított mellékleteire tesz javaslatot.

8. melléklet a 11/2025. (X. 1.) önkormányzati rendelethez
[10. melléklet a 2/2025. (III.13.) önkormányzati rendelethez]

Bácsalmás Város Önkormányzata
2025. évi költségvetés felhasználási ütemterve, likviditási terve

Ft-ban															
Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen:
személyi kiadások	85 870 328	216 914 091	17 233 305	17 233 305	17 233 305	17 233 305	17 233 305	17 233 306	17 233 306	22 233 306	22 347 730	17 233 306	17 233 306	17 233 306	216 914 091
munkaadót terhelő járulékok	9 372 067	18 312 114	1 416 436	1 416 436	1 416 436	1 416 436	1 416 436	1 416 437	1 416 437	2 016 437	2 131 312	1 416 437	1 416 437	1 416 437	18 312 114
dologi kiadások	246 152 953	351 235 812	20 512 746	20 512 746	20 512 746	20 512 746	49 979 697	44 512 746	20 512 746	20 512 746	72 128 654	20 512 746	20 512 746	20 512 747	351 235 812
társadalmi és szociális juttatások	15 353 000	15 353 000	1 279 416	1 279 416	1 279 416	1 279 416	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	1 279 417	15 353 000
támogatásértékű kiadások, pénzeszköz átadás	559 141 982	599 899 428	46 595 165	46 595 165	46 595 165	46 595 165	46 595 165	46 595 165	46 595 165	46 595 165	56 595 165	56 595 165	56 595 165	57 352 613	599 899 428
visszatérítendő támogatás	17 091 863	17 091 863			17 091 863										17 091 863
intézmény finanszírozás	702 618 118	742 604 505	58 551 510	58 551 510	58 551 510	58 551 510	67 826 928	60 999 179	60 892 735	60 892 735	75 108 685	60 892 735	60 892 734	60 892 734	742 604 505
tartalék	100 000 000	65 485 600					-8 311 721	-7 280 000			-18 922 679			100 000 000	65 485 600
Felhalmozási kiadások	482 230 724	548 164 973	42 136 501	42 136 501	42 136 501	42 136 501	42 136 501	49 416 501	42 136 501	42 136 501	77 383 459	42 136 502	42 136 502	42 136 502	548 164 973
Finanszírozási kiadások	313 889 579	743 889 579	113 889 579	80 000 000	120 000 000	250 000 000		80 000 000	50 000 000	50 000 000					743 889 579
összesen	2 531 720 614	3 318 950 965	301 614 658	267 725 079	324 816 942	437 725 079	218 155 728	294 172 751	240 066 307	245 666 307	288 051 743	200 066 308	200 066 307	300 823 756	3 318 950 965
Bevétel															
feladat finanszírozás	974 838 820	1 043 101 596	81 236 568	81 236 568	81 236 568	81 236 568	90 511 986	96 182 563	83 577 793	83 577 793	113 571 810	83 577 793	83 577 793	83 577 793	1 043 101 596
működési bevétel	203 286 163	203 286 163	16 940 514	16 940 514	16 940 514	16 940 514	16 940 514	16 940 514	16 940 514	16 940 513	16 940 513	16 940 513	16 940 513	16 940 513	203 286 163
iparűzési adó	250 000 000	250 000 000	5 000 000	5 000 000	105 000 000	5 000 000	15 000 000	10 318 310	10 000 000	10 000 000	39 155 764	10 000 000	10 000 000	25 525 926	250 000 000
Egyéb adó, bírság, pótlék	4 596 000	4 596 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	3 596 000	160 000	120 000	4 596 000
támogatásértékű bevétel	58 488 467	287 819 240	17 586 841	17 586 840	17 586 840	17 586 840	17 586 840	29 958 715	17 586 840	17 586 840	81 992 124	17 586 840	17 586 840	17 586 840	287 819 240
maradvány	472 332 951	447 462 754				0	472 332 951	-24 870 197							447 462 754
kölcsönök visszatérülések	64 074 278	109 237 858		200 000	200 000	200 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	17 091 863	45 226 003	1 000 000	17 210 393	22 109 599	109 237 858
felhalmozási bevételek	224 103 935	263 447 354	187 680 517			15 000 000	343 419	24 000 000						36 423 418	263 447 354
finanszírozási bevételek	280 000 000	710 000 000	80 000 000	80 000 000	120 000 000	130 000 000	120 000 000	80 000 000		50 000 000	50 000 000				710 000 000
összesen	2 531 720 614	3 318 950 965	388 524 440	201 043 922	341 043 922	266 043 922	734 795 710	234 609 905	130 185 147	195 277 009	346 966 214	132 701 146	145 475 539	202 284 089	3 318 950 965

Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal
2025. évi költségvetés felhasználási ütemterve, likviditási terve

Ft-ban:															
Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen:
személyi kiadások	245 196 724	257 773 407	20 433 060	20 433 060	20 433 060	20 433 060	20 433 060	20 433 060	20 433 060	22 919 317	23 064 717	22 919 317	22 919 318	22 919 318	257 773 407
munkaadót terhelő járulékok	30 035 294	31 651 361	2 502 941	2 502 941	2 502 941	2 502 941	2 502 941	2 502 941	2 502 941	2 826 154	2 826 155	2 826 155	2 826 155	2 826 155	31 651 361
dologi kiadások	38 842 937	38 842 937	3 236 911	3 236 911	3 236 911	3 236 911	3 236 911	3 236 911	3 236 911	3 236 912	3 236 912	3 236 912	3 236 912	3 236 912	38 842 937
egyéb működési kiadások															0
felhalmozási kiadás	2 500 000	2 500 000		500 000	1 000 000		500 000				500 000				2 500 000
összesen	316 574 955	330 767 705	26 172 912	26 672 912	27 172 912	26 172 912	26 672 912	26 172 912	26 172 912	28 982 383	29 627 784	28 982 384	28 982 385	28 982 385	330 767 705
Bevétel															0
működési bevétel	14 633 137	14 633 137	1 219 428	1 219 428	1 219 428	1 219 428	1 219 428	1 219 428	1 219 428	1 219 428	1 219 428	1 219 428	1 219 428	1 219 429	14 633 137
támogatásértékű bevétel		145 400									145 400				145 400
maradvány	3 542 492	3 542 492					3 542 492								3 542 492
költségvetési szerv finanszírozása	298 399 326	312 446 676	24 866 611	24 866 611	24 866 611	24 866 611	24 866 611	24 866 611	24 866 610	27 676 080	27 676 080	27 676 080	27 676 080	27 676 080	312 446 676
felhalmozási bevételek															0
összesen	316 574 955	330 767 705	26 086 039	26 086 039	26 086 039	26 086 039	29 628 531	26 086 039	26 086 038	28 895 508	29 040 908	28 895 508	28 895 508	28 895 509	330 767 705

Vörösmarty Mihály Városi Könyvtár és Művelődési Központ
2025. évi költségvetésének felhasználási ütemterve, likviditási terve

Ft-ban															
Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen:
személyi kiadások	39 553 860	39 553 860	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	3 296 155	39 553 860
munkaadót terhelő járulékok	5 161 455	5 161 455	430 121	430 121	430 121	430 121	430 121	430 121	430 121	430 121	430 121	430 122	430 122	430 122	5 161 455
dologi kiadások	18 969 178	18 969 178	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 765	1 580 764	1 580 764	18 969 178
egyéb működési kiadások															0
felhalmozási kiadás	500 000	500 000				250 000								250 000	500 000
összesen	64 184 493	64 184 493	5 307 041	5 307 041	5 307 041	5 557 041	5 307 041	5 307 041	5 307 041	5 307 041	5 307 041	5 307 042	5 307 041	5 557 041	64 184 493
															0
Bevétel															0
működési bevétel	1 960 000	1 960 000	163 333	163 333	163 333	163 333	163 333	163 333	163 333	163 333	163 334	163 334	163 334	163 334	1 960 000
támogatásértékű bevétel															0
maradvány	1 436 898	1 436 898					1 436 898								1 436 898
költségvetési szerv finanszírozása	60 787 595	60 787 595	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 633	5 065 632	60 787 595
felhalmozási bevételek															0
összesen	64 184 493	64 184 493	5 228 966	5 228 966	5 228 966	5 228 966	6 665 864	5 228 966	5 228 966	5 228 966	5 228 967	5 228 967	5 228 967	5 228 966	64 184 493

Alapszolgáltatási Központ 2025. évi költségvetésének felhasználási ütemterve, likviditási terve

Ft-ban															
Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen:
személyi kiadások	218 369 660	234 627 557	18 197 471	18 197 471	18 197 471	18 197 471	26 405 807	20 363 551	18 197 472	18 197 472	24 080 955	18 197 472	18 197 472	18 197 472	234 627 557
munkaadót terhelő járulékok	29 221 373	31 481 986	2 435 115	2 435 115	2 435 115	2 435 115	3 502 198	2 716 704	2 435 114	2 435 114	3 347 054	2 435 114	2 435 114	2 435 114	31 481 986
dologi kiadások	172 801 141	173 606 999	14 400 095	14 400 095	14 400 095	14 400 095	14 400 095	14 400 095	14 400 095	14 400 095	15 205 953	14 400 095	14 400 095	14 400 095	173 606 999
egyéb működési kiadások															0
felhalmozási kiadás	7 000 000	7 000 000			1 000 000	3 000 000		3 000 000							7 000 000
összesen	427 392 174	446 716 542	35 032 681	35 032 681	36 032 681	38 032 681	44 308 100	40 480 350	35 032 681	35 032 681	42 633 962	35 032 681	35 032 681	35 032 682	446 716 542
															0
Bevétel															0
működési bevétel	83 926 422	83 926 422	6 993 868	6 993 868	6 993 868	6 993 868	6 993 868	6 993 868	6 993 868	6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 869	6 993 870	83 926 422
támogatásértékű bevétel															0
maradvány	34 555	34 555					34 555								34 555
költségvetési szerv finanszírozása	343 431 197	362 755 565	28 619 266	28 619 266	28 619 266	28 619 266	37 894 684	31 066 935	28 619 266	28 619 267	36 220 548	28 619 267	28 619 267	28 619 267	362 755 565
felhalmozási bevételek															0
összesen	427 392 174	446 716 542	35 613 134	35 613 134	35 613 134	35 613 134	44 923 107	38 060 803	35 613 134	35 613 136	43 214 417	35 613 136	35 613 136	35 613 137	446 716 542

Bácsalmási Egészségközpont 2025. évi költségvetésének felhasználási ütemterve, likviditási terve

Kiadás	eredeti ei	módosított ei	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen:
személyi kiadások	457 546 764	461 451 764	38 128 897	38 128 897	38 128 897	38 128 897	38 128 897	38 128 897	38 128 897	42 033 897	38 128 897	38 128 897	38 128 897	38 128 897	461 451 764
munkaadót terhelő járulékok	59 481 079	59 806 729	4 956 756	4 956 756	4 956 756	4 956 756	4 956 756	4 956 757	4 956 757	5 282 407	4 956 757	4 956 757	4 956 757	4 956 757	59 806 729
dologi kiadások	115 378 377	115 378 377	9 614 864	9 614 864	9 614 864	9 614 865	9 614 865	9 614 865	9 614 865	9 614 865	9 614 865	9 614 865	9 614 865	9 614 865	115 378 377
egyéb működési kiadások															0
felhalmozási kiadás	11 201 591	13 585 610			1 000 000	10 201 591					2 384 019				13 585 610
összesen	643 607 811	650 222 480	52 700 517	52 700 517	53 700 517	62 902 109	52 700 518	52 700 519	52 700 519	56 931 169	55 084 538	52 700 519	52 700 519	52 700 519	650 222 480
															0
Bevétel															0
működési bevétel	16 200 000	16 212 086	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 362 086	1 350 000	1 350 000	1 350 000	16 212 086
támogatásértékű bevétel	602 684 000	602 684 000	50 223 666	50 223 666	50 223 666	50 223 666	50 223 667	50 223 667	50 223 667	50 223 667	50 223 667	50 223 667	50 223 667	50 223 667	602 684 000
maradvány	24 723 811	24 711 725					24 711 725								24 711 725
költségvetési szerv finanszírozása		6 614 669								4 230 650	2 384 019				6 614 669
felhalmozási bevételek															0
összesen	643 607 811	650 222 480	51 573 666	51 573 666	51 573 666	51 573 666	76 285 392	51 573 667	51 573 667	55 804 317	53 969 772	51 573 667	51 573 667	51 573 667	650 222 480

10. melléklet a .../2025. (IX.30.) önkormányzati rendelethez
[12. melléklet a 2/2025. (III.13.) önkormányzati rendelethez]

Indokolás az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelet módosításához

1. Az állami hozzájárulások módosítása szükséges összesen 29 994 017 Ft összegben. A májusi felmérés eredményeként a közvilágítás üzemeltetési támogatása 320 000 Ft-tal csökken, a köznevelési feladatok támogatása összesen 6 187 544 Ft-tal csökken a mátételki tagóvoda kiválása miatt, emiatt a gyermekétkeztetés támogatása is csökken 353 160 Ft-tal, ugyanekkor növekszik az étkeztetés üzemeltetési támogatása 1 154 168 Ft-tal és a szünidei gyermekétkeztetés támogatása 4 850 Ft-tal.

A működési célú támogatások soron a polgármesterek illetményemelésére tervezett 7 341 849 Ft átkerül a települési önkormányzatok működésének általános támogatásához, a polgármesterek július 1-től történő illetményemelésére további 5 350 125 Ft módosított támogatás érkezik.

Szociális ágazati összevont pótlék címén 2025. júniustól 2025. augusztusig tartó hónapokra a számféjtésre került pótlékokhoz és annak szociális hozzájárulási adójához 6 795 423 Ft összegű támogatás érkezett. A támogatás összegével az érintett intézmény finanszírozása megemelkedik.

Az esélyteremtési illetmény támogatására további 12 301 631 Ft támogatás érkezett augusztus hónapig.

Az önkormányzatok rendkívüli támogatására 11 248 524 Ft költségvetési támogatás érkezett az igényelt jubileumi jutalmak és iparüzési adó túlfizetések rendezésére.

2. Az egyéb működési célú támogatások előirányzata összesen 64 405 284 Ft-tal emelkedik.

Ebből: a TOP_PLUSZ-3.1.3. Helyi humán fejlesztések pályázatra 43 675 735 Ft, a nyári diákmunka támogatására 5 379 800 Ft, a SAPS támogatások, megtérülések 21 463 836 Ft-tal emelkedik és a köznevelési feladatok támogatása miatt az előirányzat 6 114 087 Ft-tal csökken.

Visszatérítendő támogatásokra, kölcsönökre összesen 39 943 580 Ft megtérülést terveztünk a képviselő-testület korábbi döntései alapján.

A kiadások között a személyi juttatások, dologi kiadások, támogatások és beruházások előirányzata emelkedik.

3. A lekötött bankbetétek elhelyezése és a lekötött bankbetétek előirányzata 100 000 000 Ft-tal emelkedik.

4. A tényleges teljesítések és a képviselő-testület korábbi döntései alapján a tartalékból összesen 18 922 679 Ft átcsoportosítás vált szükségessé. A kiadások között a személyi juttatások, szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások, támogatások, intézményfinanszírozás és felújítások előirányzata emelkedik.

5. Az önkormányzati intézmények előirányzat módosításai az alábbiak szerint kerülnek átvezetésre a 2025. évi költségvetésükön:

Alapszolgáltatási Központ:

Bevételei között az intézményfinanszírozás 7 601 281 Ft-tal emelkedik, A kiadások között a személyi juttatások, szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások előirányzata emelkedik.

Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal:

A bevételek között, az egyéb működési célú támogatások, a nyári diákmunka 145 400 Ft összegű támogatásával emelkednek. A kiadások között a személyi juttatások előirányzata emelkedik.

Bácsalmási Egészségközpont:

Bevételei között az intézményfinanszírozás 6 614 669 Ft-tal emelkedik, A kiadások között a személyi juttatások, szociális hozzájárulási adó és a beruházások előirányzata emelkedik.